

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 2 9 7 0 3 4	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 4 7 2 3 4 5 7 1	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 6 8 . 2 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	v eurocentoch		od 0 1 2 0 1 2
	x v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

POBA Servis , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KARLOVESKÁ

Číslo

3 4

PSČ

Obec

8 4 1 0 4 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 9 6 0 8 5 1 2 0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 1 4 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	POBA Servis, a.s.
Sídlo:	Karloveská 34, 841 04 Bratislava
Dátum založenia:	31.5.2011
Dátum vzniku:	15.6.2011

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Nadobúdanie nehnuteľností vrátane príslušenstva,
- Prenájom nehnuteľností s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľností,
- Predaj nehnuteľností
- Správa registratúry,
- Správa registratúry záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty,
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- Prenájom hnutelných vecí

c) Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	33
počet vecúcich zamestnancov	0	0

d) Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2012 bola schválená rozhodnutím jediného akcionára dňa 30.4.2013.

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 30.5.2013.

Jediný akcionár dňa 22.10.2013 schválil spoločnosť Audit team, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013 a následne na dobu neurčitú.

C. Informácie o konsolidovanom celku:

Účtovná závierka spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Poštovej banky, a.s. so sídlom Dvořákovo nábrežie 4, 811 02 v Bratislave a táto závierka sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti J&T FINANCE, a.s., so sídlom Pobrežní 297/14, 186 00 Praha, Česká republika. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle spoločnosti J&T FINANCE, a.s.

D.-E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	4.1	lineárna	25

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 100 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	2
Stroje, prístroje a zariadenia	od 8 do 10	lineárna	8,33
Technické zhodnotenie - stavby	od 8 do 10	lineárna	2
Autá	4	lineárna	25
Inventár	od 8 do 10	lineárna	20

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 1 rok a ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 805						62 805
Prírastky						45 186		45 186
Úbytky		500						500
Presuny		45 186				-45 186		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 491	0	0	0	0	0	107 491
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 959						9 959
Prírastky		21 848						21 848
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 807	0	0	0	0	0	31 807
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	52 846	0	0	0	0	0	52 846
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 684	0	0	0	0	0	75 684

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 595						12 595
Prírastky						50 210		50 210
Úbytky								0
Presuny		50 210				-50 210		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	62 805	0	0	0	0	0	62 805
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		401						401
Prírastky		9 558						9 558
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 959	0	0	0	0	0	9 959
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 194	0	0	0	0	0	12 194
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 846	0	0	0	0	0	52 846

a) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Spoločnosť v roku 2013 predala nehnuteľnosť a pozemok prislúchajúci k nehnuteľnosti na Karloveskej 34 v Bratislave

Hnuteľný majetok v majetku spoločnosti je založený v prospech Poštová banka, a.s. v zmysle zmluvy o zriadení záložného práva k hnuteľnej veci č. 041/11/550088/D/001 na zabezpečenie úverovej pohľadávky vo výške 3 623 990,48 eur.

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samost. hn. veci a súbory hn. vecí d	Pestov. celky trval. porastov e	Za kl. st. ád o f	Ostatný DHM g	Obstar. DHM h	Poskyt. predd. na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	791 980	11 014 111	2 045 567			7 314	397 766		14 256 738
Prírastky							1 215 755		1 215 755
Úbytky	791 980	8 050 804	563 538				66 802		9 473 124
Presuny		1 278 933	261 817				-1 540 750		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 242 240	1 743 846	0	0	7 314	5 969	0	5 999 369
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		590 335	248 288						838 623
Prírastky		7 952 499	734 702						8 687 201
Úbytky		8 050 804	563 538						8 614 342
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	492 030	419 452	0	0	0	0	0	911 482
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	791 980	10 423 776	1 797 279	0	0	7 314	397 766	0	13 418 115
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 750 210	1 324 394	0	0	7 314	5 969	0	5 087 887

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porastov	Za kl. st á d o f	Ostat ný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	791 980	2 807 050	1 124 115				7 755 863		12 479 008
Prírastky							1 873 609		1 873 609
Úbytky		45 805					50 074		95 879
Presuny		8 252 866	921 452			7 314	-9 181 632		0
Stav na konci účtovného obdobia	791 980	11 014 111	2 045 567	0	0	7 314	397 766	0	14 256 738
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 504	17 760						43 264
Prírastky		564 831	230 528						795 359
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	590 335	248 288	0	0	0	0	0	838 623
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	791 980	2 781 546	1 106 355	0	0	0	7 755 863	0	12 435 744
Stav na konci účtovného obdobia	791 980	10 423 776	1 797 279	0	0	7 314	397 766	0	13 418 115

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

- Stavebné úpravy v prenajatých priestoroch (technické zhodnotenie) sú poistené proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám a proti nárazu vozidla, dymu a nárazovej vlne až do výšky 4 665 490 EUR
- Súbor vlastných hnutelných vecí je poistený proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám a proti nárazu vozidla, dymu a nárazovej vlne až do výšky 1 845 550 EUR
- Náklady na odpratanie trosiek na sumu 30 000 EUR
- Stavebné úpravy v prenajatých priestoroch (technické zhodnotenie) sú poistené proti krádeži a vandalizmu až do výšky 15 000 EUR
- Súbor vlastných hnutelných vecí je poistený proti krádeži a vandalizmu až do výšky 10 000 EUR
- Súbor vonkajších osadených skiel na budove je poistený až do výšky 5 000 EUR

- Súbor elektronických zariadení je poistený pri previnutí elektrických strojov a zariadení až do výšky 20 000 EUR
-
- Stavebné súčasti budovy sú poistené proti vandalizmu na sumu 17 000 EUR

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 081 917
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

d) – r) Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok, nevykazuje pohyb na zásobách, nerealizuje zákazkovú výrobu.

Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	15 454	3 884	4 705		14 633
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	15 454	3 884	4 705		14 633

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	56 772		56 772
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	56 772	0	56 772
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	843 845	33 801	877 646
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	843 845	33 801	877 646

Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu b	Hodnota pohľadávky c
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	726 687
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 581	53
Bežné bankové účty	642 585	219 324
Bankové účty terminované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	644 166	219 377

x) – z) Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	18	228
antivírusová ochrana	18	228
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	595 369	569 509
Nájomné	581 508	555 002
Ostatné	13 861	14 507

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Základné imanie spoločnosti 50 0000 EUR tvorí 10 ks kmeňových akcií v menovitej hodnote 5 000 EUR/akciu.
2. Upísané základné imanie vo výške 50 000 EUR bolo splatené v plnej výške

3. Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	174 595
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	5 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	46 533
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	58 062
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	65 000
Iné	
Spolu	174 595

4. Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.
5. Zisk na akciu za rok 2014 je vo výške 23 105 EUR.

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	102 990	33 161	102 990	0	33 161
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	19 651	29 431	19 651		29 431
Rezerva na overenie účtovnej závierky	3 500	3 500	3 500		3 500
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	79 839	230	79 839		230
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky majetku					0
					0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 466	102 990	36 392	50 074	102 990
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 570	19 651	3 570		19 651
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2 900	3 500	2 900		3 500
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	12 692	79 839	12 692		79 839
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky majetku	67 304		17 230	50 074	0
					0
					0
					0

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 149 582	1 166 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 149 582	1 166 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 569 000	1 361 793
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 381 989	647 680
Záväzky po lehote splatnosti	187 011	714 113

Krátkodobé záväzky sa pozostávajú zo záväzkov z obchodného styku, záväzkov voči zamestnancom, záväzkov zo sociálneho poistenia, daňových a ostatných záväzkov.

Dlhodobé záväzky predstavujú dlhodobé prijaté preddavky, záväzky z finančného leasingu a záväzky zo sociálneho fondu..

f) Spôsob vzniku odloženej dane:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	64 739	54 391
zdaniteľné		12 130
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkou a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (%)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	14 243	9 720
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 523	9 720
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	215	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 682	2 734
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 897	2 734
Čerpanie sociálneho fondu	2 851	2 519
Konečný stav sociálneho fondu	1 046	215

h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	f
Dlhodobé bankové úvery						
Poštová banka, a.s.	EUR	5,539	31.12.2021	3 624 020	3 624 020	11 754 570
Krátkodobé bankové úvery						

Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 11 754 570 EUR na nákup budovy a pozemkov evidovaných na LV č. 2342 v katastrálnom území Karlova Ves okres Bratislava, na technické zhodnotenie budovy bolo v prospech Poštová banka, a.s. zriadené záložné právo (v roku 2012) ako aj záložné právo k pohľadávkam, záložné právo k hnutelným veciam a bankovému účtu (v roku 2011). V roku 2013 spoločnosť predala nehnuteľnosti evidované na LV č. 2342 a splatila časť úveru vo výške 7 642 344,81 EUR. Zostatková cena technického zhodnotenia nehnuteľností k 31. decembru 2013 je 3 750 210 EUR. Zostatková cena založených hnutelných vecí je 1 331 707 EUR. Výška pohľadávok k 31.12.2013 je 726 688 EUR. Zostatok na bankovom účte k 31.12.2013 je 642 585 EUR.

j) Výnosy budúcich období v sume 612 305 EUR tvorí nájomné na rok 2014.

k) – l) Spoločnosť nemá deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi ani majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

m) Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 6 áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	33 095	37 104		27 632	57 366	
Finančný náklad	4 688	2 800		6 181	5 100	
Spolu	37 783	39 904	0	33 813	62 466	0

H. Informácie o výnosoch

Tržby z predaja služieb obsahujú nájomné a pohyblivé nájomné za prenájom nebytových priestorov, tržby z nájmu hnutelných vecí a výnosy za správu majetku a ostatné.

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	7 325 941	6 975 548
Tržby za tovar		
Výnosy za zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7 325 941	6 975 548

I. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 121 487
Nájomné	3 490 022
Opravy a udržiavanie	50 343
Telefónne služby internet	25 655
Drobný NIM	25 994
služby pre správu majetku	111 936
Ostatné	417 537

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 372 975
Spotreba materiálu	49 509
Spotreba energií	216 282
Mzdové náklady	684 945
Odmeny členov ŠO	108 000
Zákonné sociálne náklady	295 387
Ostatné dane a poplatky	36 201
Dary	49 953
Poistenie	368 039
Odpisy	905 737
Zostatková cena predaného majetku	8 658 922

b) opis a suma významných položiek finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	632 714
Kurzové straty, z toho:	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	
Nákladové úroky	628 183
Bankové poplatky	4 531

d) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 000	5 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		

J. Informácie o daniach z príjmov

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadá	14 243	9 720
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávky		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	341 330	x	x	204 015	x	x
teoretická daň	x	78 506	23	x	38 763	19
Daňovo neuznané náklady	491 516	113 049		58 539	13 442	
Výnosy nepodliehajúce dani	333 728	76 757		12 156	2 310	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0				
Umorenie daňovej straty		0		44 435	-25 742	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	499 118	114 797	23	205 963	39 133	19
Splatná daň z príjmov	x	114 802	23	x	39 140	19
Odložená daň z príjmov	x	-4 523	22	x	-9 720	23
Celková daň z príjmov	x	110 279		x	341 330	

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch záložné právo k nehnuteľnosti, hnutelným veciam, pohľadávkam a k bankovému účtu za prijatý úver.

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) nehnuteľnosť (administratívnu budovu) o výmere 7 348 m². Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2021. Ročné nájomné je v sume 1 469 893 EUR.

Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom;)6 motorových vozidiel od sesterskej spoločnosti obstarávacej cene 111 643 EUR, ktorý Spoločnosť vykazuje ako svoj majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť administratívnej budovy (7 202 m²) tretej osobe na administratívne účely. Ročné výnosy z nájomného sú 2 016 042 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2021. Prenajatú časť administratívnej budovy spoločnosť nevykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť nemá podmienené záväzky ani podmienený majetok.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: 108 000 EUR

Dozorný orgán:

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Všetky ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami sú uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spoločnosťami v konsolidovanom celku:

Spriazená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu
		Bežné účtovné obdobie
a	b	c
Spoločnosť v konsolidovanom celku	výnosy z nájmu	5 535 649
Spoločnosť v konsolidovanom celku	prijatý depozit	1 078 789
Spoločnosť v konsolidovanom celku	výnosy budúcich období časové rozlíšenie	582 763
Spoločnosť v konsolidovanom celku	ostatné výnosy	1 025 820
Spoločnosť v konsolidovanom celku	výnosy z predaja majetku	51 747
Spoločnosť v konsolidovanom celku	ostatné náklady - nájomné	22 023
Spoločnosť v konsolidovanom celku	ostatné náklady - služby	24 459
Spoločnosť v konsolidovanom celku	nákladové úroky	621 508
Spoločnosť v konsolidovanom celku	pohľadávky	1 136 065
Spoločnosť v konsolidovanom celku	záväzky	101 126
Spoločnosť v konsolidovanom celku	prijatý úver	3 624 020

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

P. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 000				50 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	5 000				5 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond				5 000	5 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárny fond a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov				58 062	58 062
Neuhradená strata minulých rokov	46 533		-46 533		93 066
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	174 595	231 051	65 000	-109 595	231 051
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 000				50 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	5 000				5 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov				-46 533	-46 533
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-46 533	174 595		46 533	174 595
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

R. Prehľad o peňažných tokoch

PEŇAŽNÝ TOK

		2012	2 013
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností		
Z.	Zisk	174 595	231 051
S.	Strata		
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti	742 175	9 493 995
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	804 917	905 737
A.1.2.	Zostatková hodnota vyradeného majetku účtovaná do nákladov		8 662 193
A.1.3.	Odpis pohľadávky	74	
A.1.4.	Zmena stavu rezervy	16 524	-69 829
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-79 340	-4 106
A.2	Zmeny stavu pracovného kapitálu	438 778	170 286
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	391 195	-34 393
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti	47 583	204 679
A.***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	1 355 548	9 895 332
B.	Peňažné toky z investičných činností		
B.1	Výdavky spojené s obstaraním dlhodobého majetku	-1 923	-1 260
		819	442
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-50 210	-44 687
		-1 873	-1 215
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	609	755
		-1 923	-1 260
B.***	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	819	442
C.	Peňažné toky z finančných činností		
C.1	Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	751 771	-8 145
			101
C.2	Peňažné toky v oblasti vlastného imania (peňažný vklad)		-65 000
			-8 210
C.***	Čistý peňažný tok z finančných činností	751 771	101
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	183 500	424 789
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	35 877	219 377
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	219 377	644 166

Použité skratky:

CP - cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p.a. – per annum
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

